

Vapaan sivistystyön lautakunnan talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2024

250/02.02/2021

Vapsivlk 21.10.2021 § 49

(Lisätietoja: vt. sivistystoimenjohtaja puh. 040 705 7486)

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on myös hyväksyttävä taloussuunnitelma suunnittelukaudeksi.

Suunnittelukausi kattaa vuodet 2022-2024, joista 2022 on talousarviovuosi ja vuodet 2023-2024 taloussuunnitelmavuosia. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kunnan talousarvio ja -suunnitelma on kuntastrategian toteuttamisen ja seurannan keskeinen väline.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Kittilän kunnalle on kertynyt taseeseen ylijäämää edelliseltä vuosilta vuoden 2020 loppuun mennessä noin 22,7 miljoonaa euroa, joten kuntalaisissa mainittua alijäämän kattamisvelvollisuutta ei kunnalla tällä hetkellä ole.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 22.06.2021 § 284 hyväksynyt vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022-2024 taloussuunnitelman laadintaohjeen. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kittilän kunnan talousarvion laadinnan lähtökohtana ovat kuntastrategia, vuoden 2020 tilinpäätös, alkuvuoden 2021 toteutuma ja koko kuluvan vuoden ennuste sekä taloussuunnitelma vuodelle 2022, jota on muokattu päivitettyjen ennusteiden pohjalta. Lisäksi sivistystoi-

messa on laadittu kuntastrategiaan pohjautuva strategia, joka ohjaa sivistystoimen talousarviota ja taloussuunnittelua.

Käyttötalouden kulujen osalta on tärkeää pyrkiä löytämään taloudellisia, nykyaikaisia tapoja organisoida palveluja ja siten saavuttaa säästöjä. Toimintojen uudelleen organisoimien mahdollisuuksia tulee kartoittaa säännöllisin väliajoin. Lautakuntien talousarvioesityksissä tulee selkeästi tuoda esille se, kuinka taloudellisuuden ja kehittämisen näkökulma sisältyy talousarvion tavoitteisiin.

Tavoitteena on, että toimintakulujen osalta vain palkat voivat kasvaa (työehtosopimusten mukaiset korotukset, varaukset henkilökohtaisiin liisiin). Tulevien työehtosopimusratkaisuiden kustannusvaikutukset eivät vielä ole tiedossa, joten palkankorotuksiin budjetoidaan korotuksena 2,0 %.

Muiden toimintakulujen tulisi kasvaa ainoastaan hyvin perustellusta syystä. Käyttötalouden osan sitovuus valtuustoon on toimialojen lautakuntataso nettona (toimintatuotot – toimintakulut = toimintakate).

vt. sivistystoimenjohtaja:
Vapaan sivistystyön lautakunta

1) hyväksyy vapaan sivistystyön lautakunnan talousarvion vuodelle 2022 sekä taloussuunnitelman vuosille 2023-2024.

2) lähettää talousarvion ja taloussuunnitelman edelleen kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston käsittelyyn.

Päätös:

Tuomas Similä teki esityksen, että Liikuntatoimen urheiluseurojen kustannus- ja toimintaperusteisiin avustuspäämäärärahoihin lisätään 10 000 euron suuruinen lisämääräraha. Perusteluina hän esitti kaksi vaikeaa koronavuotta, jotka ovat vaikeuttaneet urheiluseurojen sekä paikallisten yhdistysten toimintaa. Lisäksi elinvoimaiset urheiluseurat sekä yhdistykset ovat vetovoimatekijöitä kunnalle.

Varajäsen, Esa Siitonen kannatti esitystä.

Tällä lisäyksellä vt. sivistystoimenjohtajan esitys hyväksyttiin yksimielisesti.
